

Утверждено решением
общего собрания
акционеров
АО «Эйр Астана»
от 11 мая 2009 года, Протокол №56,
(с изменениями от 29 мая 2015 года, Протокол №116)

Положение о дивидендной политике АО «Эйр Астана»

Содержание:

1. Общие положения	4
2. Цель и основные принципы дивидендной политики	4
3. Основные условия выплаты дивидендов	4
4. Определение размера дивидендов	4
5. Порядок выплаты дивидендов	5
6. Ответственность за своевременную выплату дивидендов	6
7. Информирование акционеров о дивидендной политике	6
8. Заключительные положения	7

В настоящем Положении о дивидендной политике используются следующие определения:

Законодательство - совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном законодательством Республики Казахстан порядке.

Общество – АО «Эйр Астана».

Акционеры – BAE Systems (Kazakhstan) Ltd. - 49%; АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» - 51 %.

Общее собрание - созываемое периодически общее собрание Акционеров, являющееся высшим органом Общества, включая повторные, годовые и внеочередные общие собрания Акционеров.

Совет директоров - орган управления Обществом, осуществляющий общее руководство деятельностью Общества в соответствии с Законодательством и Уставом Общества.

Дивиденды – часть чистого дохода Общества, согласно финансовой отчетности Общества за отчетный период, выплачиваемая Акционерам по принадлежащих им акциям.

МСФО – Международные Стандарты Финансовой Отчетности.

Средство массовой информации - периодическое печатное издание, радио- и телепрограмма, кинодокументалистика, аудиовизуальная запись и иная форма периодического или непрерывного публичного распространения массовой информации, включая WEB-сайты в общедоступных телекоммуникационных сетях (Интернет и другие).

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Общества (далее - Положение) разработано в соответствии с действующим Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества и устанавливает основы взаимоотношений Общества с Акционерами Общества по вопросам выплаты дивидендов на принадлежащие им пакеты акций.
- 1.2. Основы взаимоотношений вырабатываются с учетом предложений Совета директоров Общества по порядку распределения чистого дохода и определению его части, направляемой на выплату дивидендов, порядка расчета размера и выплаты дивидендов в рамках итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества и стратегии развития Общества.
- 1.3. Условия и порядок выплаты дивидендов Акционерам Общества регламентируются действующим Законодательством, Уставом Общества, настоящим Положением, а также соответствующими решениями Общего собрания Акционеров.

2. ЦЕЛЬ И ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПОЛИТИКИ

- 2.1. Целью Дивидендной политики (далее - Политика) является обеспечение баланса интересов Акционеров и Общества и прозрачного подхода при определении размеров дивидендов и условий их выплат.
- 2.2. Политика основывается на повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав Акционеров, предусмотренных действующим Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.
- 2.3. Основными принципами Политики являются:
 - принцип обеспечения основных прав Акционеров, в том числе, право на получение доли прибыли Общества (дивидендов);
 - принцип обеспечения финансирования деятельности Общества;
 - принцип необходимости финансирования Обществом согласованных инвестиционных проектов.

3. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

- 3.1. Условиями выплаты дивидендов Акционерам являются:
 - 1) наличие у Общества чистой прибыли за год, определяемой в соответствии с п.п. 4.1 и 4.2 настоящего Положения;
 - 2) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных п. 4.5 настоящего Положения;
 - 3) рекомендации Совета директоров Общества о размере дивидендов;
 - 4) решение Общего собрания Акционеров.

4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

- 4.1. В соответствии с требованиями действующего Законодательства дивиденды по акциям Общества выплачиваются из чистого дохода Общества по итогам года на основе финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО.

- 4.2. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) и соответствующей части чистого дохода Общества, направляемой на выплату дивидендов, исходит из того, что сумма средств, направляемая на выплату дивидендов, должна составлять 30% от чистого дохода, определяемого на основе финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО, за исключением случаев принятия Акционерами иного решения с учетом фактических обстоятельств, инвестиционных планов и финансового положения Общества на момент принятия Акционерами решения о выплате дивидендов.
- 4.3. Размер рекомендуемого дивиденда (в расчете на одну акцию) Общества определяется исходя из величины средств, направляемых на выплату дивидендов, и численно равен тенговому выражению части чистого дохода Общества за год, исчисленной в соответствии с пунктом 4.2 настоящего Положения, разделенной на количество акций Общества, размещенных на дату принятия решения Общим собранием.¹
- 4.4. Общее собрание Акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества.
- 4.5. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены или были выкуплены самим Обществом, а также если судом или Общим собранием акционеров Общества принято решение о его ликвидации.

Не допускается выплата дивидендов по простым акциям (и привилегированным акциям, в случае выпуска Обществом привилегированных акций) Общества:

- при отрицательном размере собственного капитала или если размер собственного капитала Общества станет отрицательным в результате выплаты дивидендов по его акциям;
- в случае если Общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о банкротстве, либо оно будет отвечать им в результате выплаты дивидендов по его акциям.

5. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

- 5.1. Общество выплачивает дивиденды по итогам года своим Акционерам по принадлежащим им простым акциям в соответствии с решением годового Общего собрания Акционеров. Совет директоров представляет Общему собранию Акционеров рекомендации по выплате дивидендов по итогам года, включая рекомендации по целесообразности выплаты таких дивидендов, размеру таких дивидендов в расчете на одну акцию.
- 5.2. В течение 10 (десяти) рабочих дней со дня принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям Общества это решение должно быть опубликовано в Средствах массовой информации. Решение о выплате дивидендов должно содержать следующую информацию:
- 1) наименование, место нахождения, банковские и иные реквизиты Общества;
 - 2) период, за который выплачиваются дивиденды;
 - 3) размер дивиденда в расчете на одну простую акцию;
 - 4) дату начала выплаты дивидендов;
 - 5) порядок и форму выплаты дивидендов.

Публикуемая Обществом информация о принятии решения о выплате дивидендов должна давать Акционерам ясное представление о размере, сроках, порядке и форме выплаты дивидендов.

¹ Список Акционеров, имеющих право получения дивидендов, должен быть составлен на дату, **предшествующую** дате начала выплаты дивидендов (т.е. за один день до начала выплаты дивидендов). Совет директоров и общее собрание будут проведены до даты составления списка акционеров. Поэтому кол-во акций нужно определять на дату проведения общего собрания.

- 5.3. Список Акционеров, имеющих право получения дивидендов, должен быть составлен регистратором, осуществляющим ведение реестра держателей ценных бумаг Общества, на дату, предшествующую дате начала выплаты дивидендов. Для составления списка лиц, имеющих право получения дивидендов, номинальный держатель акций представляет не позднее, чем за 2 рабочих дня регистратору, осуществляющему ведение реестра держателей ценных бумаг Общества, данные о лицах, владеющих акциями.
- 5.4. Дивиденды выплачиваются Акционерам в сроки, установленные действующим Законодательством, Уставом Общества и соответствующим решением Общего собрания Акционеров.
- 5.5. Общество и его Исполнительный орган обеспечивают своевременную и полную выплату дивидендов Акционерам.
- 5.6. Выплатой дивидендов считается перечисление соответствующих денежных сумм со счета Общества на действующие банковские счета Акционеров, либо при наличии письменного согласия Акционера – передача ценных бумаг Общества, согласно принятого решения о сроках и порядке выплаты дивидендов.
- 5.7. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере.
- 5.8. Выплата дивидендов производится деньгами и (или) при наличии письменного согласия Акционера ценными бумагами (объявленными акциями и выпущенными облигациями) Общества.
- 5.9. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим Законодательством.
- 5.10. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для Акционеров.
- 5.11. Акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности Общества.

6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА СВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

- 6.1. Ответственность за своевременную выплату дивидендов несет Исполнительный орган Общества в соответствии с действующим Законодательством и Уставом Общества.

7. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

- 7.1. Дивидендная политика Общества должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения Акционерами и потенциальными инвесторами.
- 7.2. Общество размещает Положение о дивидендной политике и изменения к нему на веб-сайте Общества в сети Интернет и предоставляет копии данного Положения в соответствии с Уставом Общества.
- 7.3. В составе материалов, представляемых Акционерам для принятия решений на Общем собрании акционеров, должна содержаться вся необходимая информация, включая финансовые документы Общества, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

